P Ř Í L O H A

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Mateřská škola Hluchov, okres Prostějov, příspěvková organizace; IČO 75023199; Hluchov 73, 798 41 Hluchov

Školské zařízení

Předmět činnosti:

sestavena k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 11.2.2019 v 15:06

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona

Nepředpokládá se ukončení či omezení činnosti účetní jednotky.

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona

Novelizací vyhlášky č.410/2009 nastaly od 1. 1. 2015 změny v účtové osnově vybraných účetních jednotek, např. změna obsahového vymezení u účtu 342 - účtují se závazky a pohledávky za veškerými daněmi (kromě DPPO a DPH) a poplatky.

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona

Organizace vede účetnictví ve zjednodušeném rozsahu. Pro zařazování majetku do účetnictví organizace jsou převzaty hranice stanovené ve Vyhlášce č.410/2009 Sb. Účetní jednotka účtuje na účtech časového rozlišení 383 - Výdaje příštích období a 385 - Příjmy příštích období. Vytvářela dohadné položky na účtu 388 - Dohadné účty aktivní. Výkazy jsou sestavovány na celé Kč
s přesností na 2 desetinná místa. Způsob zaokrouhlování je prováděn automaticky - účetní systém KEO-W.

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

POLOŽKA	SU	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
Číslo Název		BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I. Majetek a závazky účetní jednotky		**0,00**	**0,00**
1. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2. Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902		
3. Vyřazené pohledávky	905		
4. Vyřazené závazky	906		
5. Ostatní majetek	909		
P.II. Krátk.podm.pohl.z transferů a krátk.podm.závazky z transferů		**0,00**	**0,00**
1. Krátk.podm.pohledávky z předfinancování transferů	911		
2. Krátk.podm.závazky z předfinancování transferů	912		
3. Krátk.podm.pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4. Krátk.podm.závazky ze zahraničních transferů	914		
5. Ostatní krátk.podm.pohledávky z transferů	915		
6. Ostatní krátk.podm.závazky z transferů	916		
P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		**0,00**	**0,00**
1. Krátk.podm.pohl.z důvodu úpl.užívání majetku jinou osobou	921		
2. Dlouh.podm.pohled.z důvodu úpl.užívání majetku jin.osobou	922		
3. Kr.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákl.sml.o výp.	923		
4. Dl.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákl.sml.o výp.	924		
5. Krátk.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův.	925		
6. Dlouh.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův.	926		
P.IV. Další podmíněné pohledávky		**0,00**	**0,00**
1. Krátk.podmín.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku	931		
2. Dlouh.podmín.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku	932		
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5. Krátk.podm.pohledávky ze sdílených daní	939		
6. Dlouh.podmín.pohledávky ze sdílených daní	941		
7. Krátkodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8. Dlouhodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9. Krátkodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10. Dlouhodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11. Kr.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.říz.	947		
12. Dl.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.říz.	948		
P.V. Dlouh.podm.pohl.z transferů a dlouh.podm.závazky z transferů		**0,00**	**0,00**
1. Dlouh.podm.pohledávky z předfinancování transferů	951		
2. Dlouh.podm.závazky z předfinancování transferů	952		
3. Dlouh.podm.pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4. Dlouh.podm.závazky ze zahraničních transferů	954		
5. Ostatní dlouh.podm.pohledávky z transferů	955		
6. Ostatní dlouh.podm.závazky z transferů	956		
P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		**0,00**	**0,00**
1. Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2. Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3. Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4. Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5. Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj.	965		
6. Dl.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj.	966		
7. Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.	967		
8. Dl.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.	968		
P.VII. Další podmíněné závazky		**0,00**	**0,00**
1. Krátk.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku	971		
2. Dlouh.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku	972		
3. Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4. Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5. Krátkodobé podm.závazky z přij.kolaterálu	975		
6. Dlouhodobé podm.závazky z přij.kolaterálu	976		
7. Kr.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.	978		
8. Dl.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.	979		
9. Krátkodobé podm.závazky z poskytnutých garancí jednoráz.	981		
10. Dlouhodobé podm.závazky z poskytnutých garancí jednoráz.	982		
11. Krátkodobé podm.závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

POLOŽKA	SU	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
Číslo Název		BĚŽNÉ	MINULÉ
12. Dlouhodobé podm.závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13. Kr.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení	985		
14. Dl.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení	986		
P.VIII. Ost.podm.aktiva a ost.podm.pasiva a vyrovnávací účty		**4 560 707,62**	**4 560 707,62**
1. Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2. Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	4 560 707,62	4 560 707,62
3. Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4. Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5. Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	4 560 707,62	4 560 707,62

A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona

Organizace byla zapsána 12.února 2003 u KS v Brně, oddíl Pr,vložka 621. Právní forma - příspěvková organizace. Předmět činnosti : poskytování výchovy a vzdělávání - Mateřská škola.

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

K 31.12.2018 nemá účetní jednotka podaný návrh na vklad do katastru nemovitostí, ke kterému k datu závěrky nepřišla doložka o zápisu.

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

Účetní jednotka netvoří investiční fond.

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

Hodnota: **0,00**

0,00

C. Doplňující informace k položkám rozvahy „C.I.1. Jmění účet.jedn." a „C.I.3. Transfery na pořízení dl.majetku"

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýš.stavu transferů na poříz.dlouh.maj.za běž.úč.období		
C.2.	Sníž.stavu transferů na poříz.dlouh.maj.ve věc.a čas.souvisl.		

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

Hodnota: **0,00**

Netýká se.

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

Hodnota: **0,00**

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m2

Hodnota: **0,00**

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem

Hodnota: **0,00**

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem

Hodnota: **0,00**

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

Hodnota: **0,00**

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

Hodnota: **0,00**

E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplňující informace	Částka
A.I.5.	Účetní program KEO	7 800,00
A.II.6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek Mateřské školy	577 127,05
B.II.30.	Náklady roku 2019	204,00
B.II.33.	Ostatní krátkodobé pohledávky-bankovní poplatky na účtu FKSP	1 468,00
B.III.9.	Zůstatek na běžném bankovním účtě k 31.12.2018	172 234,87
B.III.10.	Zůstatek na účtě FKSP k 30.9.2018	9 395,75
C.II.2.	Fond kulturních a sociálních potřeb k 31.12.2018. Rozdíl mezi účtem 412 a účtem 243 ve výši 1684,44 Kč je způsoben zaúčtováním předpisu odvodu z mezd za období 12//2018 a nevyrovnanými poplatky na účtu 243 .	6 552,65
C.II.3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření .	18 378,31
D.III.5.	Neuhrazené přijaté faktury od dodavatelů k 31.12.2018.	644,00
D.III.10.	Mzdy za 12/2018	92 956,00
D.III.12.	Sociální zabezpečení za 12/2018	37 416,00
D.III.13.	Zdravotní pojištění za 12/2018	16 036,00
D.III.16.	Daň z příjmu fyzických osob ze závislé činnosti - zálohová	21 731,00
D.III.32.		
D.III.38.	Kooperativa - zákonné pojištění zaměstnanců, přeplatek školného za r.2018.	2 727,00

E.2. Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty

K položce	Doplňující informace	Částka
A.I.1.	Spotřeba materiálu (čistící prostředky, kancelářské potřeby,hračky)	60 380,00
A.I.2.	Spotřeba energie	2 723,00
A.I.8.	Běžné opravy a údržba	3 188,00
A.I.9.	Cestovné	122,00
A.I.12.	Služby spojené s provozem MŠ - Telefonní a bankovní poplatky,zpracování mezd,čištění odpadů a vývoz fekálií..	97 367,88
A.I.13.	Mzdové náklady - hrubá mzda k 31.12.2018	1 037 800,00
A.I.14.	Zákonné sociální pojištění za organizaci (sociální,zdravotní) k 31.12.2018	352 858,00
A.I.15.	Kooperativa - zákonné pojištění zaměstnanců	4 361,00
A.I.16.	Zákonné sociální náklady - příděl z mezd do FKSP	20 756,00
A.I.35.	Nově zakoupený drobný dlouhodobý majetek.	25 069,00
B.I.2.	Školné	23 490,00
B.IV.2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů - dotace na přímé náklady na vzdělávání, příspěvek na provoz od zřizovatele	1 563 670,00

E.3. Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích

K položce	Doplňující informace	Částka

E.4. Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu

K položce	Doplňující informace	Částka

Fond kulturních a sociálních potřeb

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

POLOŽKA		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	**Počáteční stav fondu k 1.1.**	**6 868,07**
A.II.	**Tvorba fondu**	**20 756,00**
1.	Základní příděl	20 756,00
2.	Splátky půjček na byt.účely poskyt.do konce roku 1992	
3.	Náhrady škod a poj.plň.od poj.vztah.se k maj.poříz.z fondu	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
A.III.	**Čerpání fondu**	**19 386,98**
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	7 524,00
3.	Rekreace	
4.	Kultura, tělovýchova a sport	663,00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	11 199,98
A.IV.	**Konečný stav fondu**	**8 237,09**

Rezervní fond

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

POLOŽKA		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	**Počáteční stav fondu k 1.1.**	**57 313,71**
D.II.	**Tvorba fondu**	**0,00**
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	
5.	Peněžní dary - neúčelové	
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	**Čerpání fondu**	**38 935,40**
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	38 935,40
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	
4.	Čas. překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
5.	Ostatní čerpání	
D.IV.	**Konečný stav fondu**	**18 378,31**

Fond investic

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

POLOŽKA Číslo Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I. Počáteční stav fondu k 1.1.	**0,00**
F.II. Tvorba fondu	**0,00**
1. Peněž.pr.ve výši odp.dl.nehm.a hm.m.prov.dle zřiz.schv.odp.pl	
2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	
3. Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřej.rozpočtů	
4. Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouh. hmotného majetku	
5. Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	
6. Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví přísp.org.	
7. Převody z rezervního fondu	
F.III. Čerpání fondu	**0,00**
1. Poř.a tech.zh.hm.a nehm.dl.maj.,s výj.drob.hm.a nehm.dl.maj.	
2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3. Odvod do rozpočtu zřizovatele	
4. Navýš.peněž.pr.urč.na fin.údrž.a opr.m.,který použ.pro sv.č.	
F.IV. Konečný stav fondu	**0,00**

Stavby

G. Doplňující informace k položce "A.II.3.Stavby" výkazu rozvahy

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	**Stavby**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby				

Pozemky

H. Doplňující informace k položce "A.II.1.Pozemky" výkazu rozvahy

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	**Pozemky**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha				
H.5.	Ostatní pozemky				

I. Doplňující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	**Náklady z přecenění reálnou hodnotou**	**0,00**	**0,00**
I.1.	Nákl.z přecenění reál.hodnotou maj.urč.k prodeji podle § 64.		
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

J. Doplňující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	**Výnosy z přecenění reálnou hodnotou**	**0,00**	**0,00**
J.1.	Výnosy z přecenění reál.hodnotou maj.urč.k prod. podle §		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

Údaje o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

| Základní údaje | | |

výkaz : **P Ř Í L O H A**
za období : **12/2018**
ke dni : **31.12.2018**
Sestava uložena: C:\Alis\KEOWdata\02\Sestavy\2018\V062-201812K01.pdf
Do výkazu byla zahrnuta organizace:

IČO : **75023199**
Název : **Mateřská škola Hluchov, okres Prostějov, příspěvková organizace**
Sídlo : **Hluchov 73, 798 41 Hluchov**